

# **JULIE HERSKIN APS**

**Nørrebrogade 34A, 5. tv  
2200 København N  
Cvr.nr.: 41 77 45 33**

## **ÅRSRAPPORT**

**16. oktober 2020 - 31. december 2021**

**(1. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling den

18. februar 2022

Dirigent:

\_\_\_\_\_  
Julie Winther Herskin

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                                        | Side |
|--------------------------------------------------------|------|
| <b>Selskabsoplysninger</b>                             |      |
| Selskabsoplysninger                                    | 2    |
| <b>Påtegninger</b>                                     |      |
| Ledelsespåtegning                                      | 3    |
| <b>Ledelsesberetning</b>                               |      |
| Ledelsesberetning                                      | 4    |
| <b>Årsregnskab</b>                                     |      |
| Anvendt regnskabspraksis                               | 5-6  |
| Resultatopgørelse 16. oktober 2020 - 31. december 2021 | 7    |
| Balance pr. 31. december 2021                          | 8-9  |
| Noter                                                  | 10   |

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Julie Herskin ApS

Nørrebrogade 34A, 5. tv

2200 København N

Hjemstedskommune: Københavns Kommune

Cvr.nr.: 41 77 45 33

**Direktion**

Julie Winther Herskin

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. oktober 2020 - 31. december 2021 for Julie Herskin ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 16. oktober 2020 - 31. december 2021 for Julie Herskin ApS.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 18. februar 2022

**Direktion**

Julie Winther Herskin

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

|                                   |     |        |
|-----------------------------------|-----|--------|
| Årets resultat                    | kr. | 58.952 |
| Balance pr. 31. december 2021     | kr. | 98.952 |
| Egenkapital pr. 31. december 2021 | kr. | 98.952 |

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2022.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Julie Herskin ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

#### **Udskudt skat**

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Balance**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen indregnes til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 16. OKTOBER 2020 - 31. DECEMBER 2021**

| <b>Note</b>                                                          | <b>2020/21<br/>kr.</b> | <b>2019<br/>tkr.</b> |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>                                             | <b>-4.168</b>          | <b>0</b>             |
| <b>1</b> Personaleomkostninger                                       | 0                      | 0                    |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                                                | <b>-4.168</b>          | <b>0</b>             |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 62.209                 | 0                    |
| Øvrige finansielle omkostninger                                      | 8                      | 0                    |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>                                    | <b>58.033</b>          | <b>0</b>             |
| <b>2</b> Skat af årets resultat                                      | -919                   | 0                    |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                                | <b>58.952</b>          | <b>0</b>             |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                               |                        |                      |
| Udbytte                                                              | 0                      | 0                    |
| Overført til næste år                                                | 58.952                 | 0                    |
| <b>Disponeret i alt</b>                                              | <b>58.952</b>          | <b>0</b>             |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

| Note |                                          | 2020/21<br>kr. | 2019<br>tkr. |
|------|------------------------------------------|----------------|--------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                           |                |              |
|      | <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                     |                |              |
|      | <i>Finansielle anlægsaktiver</i>         |                |              |
| 3    | Kapitalandele i associerede virksomheder | 97.209         | 0            |
|      | Skatteaktiv                              | 919            | 0            |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>   | <b>98.128</b>  | <b>0</b>     |
|      | <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>               | <b>98.128</b>  | <b>0</b>     |
|      | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                 |                |              |
|      | <i>Likvide beholdninger</i>              | <b>824</b>     | <b>0</b>     |
|      | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>           | <b>824</b>     | <b>0</b>     |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                     | <b>98.952</b>  | <b>0</b>     |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

| Note     |                                                                    | 2020/21<br>kr. | 2019<br>tkr. |
|----------|--------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|          | <b>PASSIVER</b>                                                    |                |              |
| <b>4</b> | <b>EGENKAPITAL</b>                                                 |                |              |
| <b>5</b> | Anpartskapital                                                     | 40.000         | 0            |
|          | Overførte resultater                                               | 58.952         | 0            |
|          | <b>EGENKAPITAL I ALT</b>                                           | <b>98.952</b>  | <b>0</b>     |
|          | <b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>                                       |                |              |
|          | <b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|          | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                                           |                |              |
|          | <i>Langfristet gældsforpligtelse i alt</i>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|          | <i>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</i>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|          | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|          | <b>PASSIVER I ALT</b>                                              | <b>98.952</b>  | <b>0</b>     |
| <b>6</b> | Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, ejerforhold |                |              |

**NOTER**

|                                                                             |                    |                 | <b>2020/21</b>   | <b>2019</b>   |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|---------------|
|                                                                             |                    |                 | <b>kr.</b>       | <b>tkr.</b>   |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                                              |                    |                 |                  |               |
| Lønninger                                                                   |                    |                 | 0                | 0             |
| Pensioner                                                                   |                    |                 | 0                | 0             |
| Andre omkostninger til social sikring                                       |                    |                 | 0                | 0             |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>                                          |                    |                 | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere                                           |                    |                 | 1                | 1             |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                                             |                    |                 |                  |               |
| Skat af årets resultat                                                      |                    |                 | 0                | 0             |
| Regulering eventualskat                                                     |                    |                 | -919             | 0             |
| <b>Skat af årets resultat i alt</b>                                         |                    |                 | <b>-919</b>      | <b>0</b>      |
| Betalt skat i året                                                          |                    |                 | 0                | 0             |
| <b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>                           |                    |                 |                  |               |
|                                                                             | <b>Egenkapital</b> | <b>Årets</b>    | <b>Indre</b>     |               |
|                                                                             | <b>nominelt</b>    | <b>resultat</b> | <b>værdi</b>     |               |
| Sitre ApS - København N, 45,50%                                             | 76.923             | 62.209          | 97.209           | 0             |
| <b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>                       | <b>76.923</b>      | <b>62.209</b>   | <b>97.209</b>    | <b>0</b>      |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder                       |                    |                 | 62.209           | 0             |
| <b>Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>          |                    |                 | <b>62.209</b>    | <b>0</b>      |
| <b>4 EGENKAPITAL</b>                                                        |                    |                 |                  |               |
|                                                                             | <b>Primo</b>       | <b>Tilgang</b>  | <b>Resultat-</b> | <b>Ultimo</b> |
|                                                                             |                    |                 | <b>fordeling</b> |               |
| Anpartskapital                                                              | 0                  | 40.000          | 0                | 40.000        |
| Overførte resultater                                                        | 0                  | 0               | 58.952           | 58.952        |
|                                                                             | <b>0</b>           | <b>40.000</b>   | <b>58.952</b>    | <b>98.952</b> |
| <b>5 Anpartskapital</b>                                                     |                    |                 |                  |               |
| Anpartskapitalen fordeles således:                                          |                    |                 |                  |               |
| Anparter 40.000 stk. á nom. 1,00 kr.                                        |                    |                 | 40.000           | 0             |
| <b>Anpartskapital ultimo</b>                                                |                    |                 | <b>40.000</b>    | <b>0</b>      |
| <b>6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, ejerforhold</b> |                    |                 |                  |               |
| <i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser:</i>                            |                    |                 |                  |               |
| Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.                              |                    |                 |                  |               |
| <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser:</i>                                 |                    |                 |                  |               |
| Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.                                |                    |                 |                  |               |